



**Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Zamet
za III kwartał 2021 r.
zawierający kwartalną informację finansową Zamet S.A.**

Piotrków Trybunalski 29 listopada 2021 roku

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
ZAWARTOŚĆ RAPORTU	4
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
1. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	5
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	5
3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	6
4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	7
5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	8
INFORMACJA FINANSOWA ZAMET S.A.	9
1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	9
2. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	9
3. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	10
4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	11
5. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	12
PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA	13
1. INFORMACJE OGÓLNE.....	13
2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	13
3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	15
4. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	15
5. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZAMET.....	16
6. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA.....	17
7. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	18
8. ZASADY RACHUNKOWOŚCI.....	19
9. ZMIANA SZACUNKÓW I KOREKTY BŁĘDÓW.....	21
10. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI.....	21
INFORMACJE DODATKOWE	22
1. OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH WYDARZEŃ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.....	22
2. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA ZAPREZENTOWANE WYNIKI FINANSOWE.....	23
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY.....	24
4. SEGMENTY BRANŻOWE.....	25
5. INFORMACJE ODNOŚNIE ZREALIZOWANIA PROGNOZ.....	26
6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI.....	26
7. INFORMACJA O ODPISACH I REZERWACH.....	26
8. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY.....	27
9. ZAPASY.....	27
10. NALEŻNOŚCI.....	27
11. PORĘCZENIA, GWARANCJE, ZAOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE.....	27
12. KREDYTY I POŻYCZKI.....	28
13. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY.....	29
14. POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE.....	29
15. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	29
16. ZATRUDNIENIE I SYTUACJA KADROWA.....	29
17. PERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	30
18. OPIS ISTOTNYCH RYZYK DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	30
19. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO.....	32
POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROZSZERZONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	33

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe skonsolidowane (w tys.) Za okres 9 miesięcy zakończony 30 września	2021 PLN	2020 PLN	2021 EUR	2020 EUR
Przychody netto ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	118 748	133 501	26 050	30 054
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	119	11 513	26	2 592
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(598)	8 552	(131)	1 925
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(598)	8 552	(131)	1 925
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	75	24 947	16	5 616
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8)	(1 142)	(2)	(257)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(159)	(16 807)	(35)	(3 784)
Przepływy pieniężne netto razem	(92)	6 998	(20)	1 575
	30 września 2021 PLN	31 grudnia 2020 PLN	30 września 2021 EUR	31 grudnia 2020 EUR
Aktywa razem	201 138	181 680	43 415	39 369
Zobowiązania i rezerwy	77 741	57 651	16 780	12 493
Zobowiązania długoterminowe	19 270	21 334	4 159	4 623
Zobowiązania krótkoterminowe	58 471	36 317	12 621	7 870
Kapitał własny	123 397	124 029	26 635	26 876
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	123 397	124 029	26 635	26 876
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	16 004	16 067
Liczba akcji (w szt.)	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	(0,0056)	0,0807	(0,0012)	0,0182
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	(0,0056)	0,0807	(0,0012)	0,0182
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,1650	1,1710	0,2515	0,2537
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,1650	1,1710	0,2515	0,2537

Wybrane dane finansowe jednostkowe (w tys.) Za okres 9 miesięcy zakończony 30 września	2021 PLN	2020 PLN	2021 EUR	2020 EUR
Przychody netto ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	3 769	3 726	827	839
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	495	1 420	109	320
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	441	(1 215)	97	(274)
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	441	(1 215)	97	(274)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	75	1 176	16	265
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8)	337	(2)	76
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(159)	(23)	(35)	(5)
Przepływy pieniężne netto razem	(92)	1 490	(20)	335
	30 września 2021 PLN	31 grudnia 2020 PLN	30 września 2021 EUR	31 grudnia 2020 EUR
Aktywa razem	109 728	109 823	23 685	23 798
Zobowiązania i rezerwy	14 258	14 794	3 078	3 206
Zobowiązania długoterminowe	1 002	1 346	216	292
Zobowiązania krótkoterminowe	13 256	13 448	2 861	2 914
Kapitał własny	95 470	95 029	20 607	20 592
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	95 470	95 029	20 607	20 592
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	16 004	16 067
Liczba akcji (w szt.)	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,0042	(0,0115)	0,0009	(0,0026)
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,0042	(0,0115)	0,0009	(0,0026)
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,9013	0,8972	0,1946	0,1944
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,9013	0,8972	0,1946	0,1944

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przeliczono na euro w następujący sposób:

- pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za 9 miesięcy 2021 r. (odpowiednio za 9 miesięcy 2020 r.) przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs euro za 9 miesięcy 2021 r. oraz 9 miesięcy 2020 r. wyniósł odpowiednio 4,5585 zł. oraz 4,4420 zł.
- pozycje bilansowe przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, który na 30 września 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku wyniósł odpowiednio 4,6329 zł i 4,6148 zł.

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej Zamet, zawiera:

- Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Zamet obejmujące: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2021 roku, skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okresy 9 i 3 miesięcy zakończone 30 września 2021 roku, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku oraz dodatkowe noty objaśniające .
- Kwartalną informację finansową Zamet S.A. (Emitent) obejmującą: sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2021 roku, rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okresy 9 i 3 miesięcy zakończone 30 września 2021 roku, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku.
- Porównywalne dane finansowe odpowiednio: w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz 30 września 2020 roku, w przypadku rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym – za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 r. oraz za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku, w przypadku sprawozdania z przepływów pieniężnych – za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2020 roku.
- Informacje dodatkowe w zakresie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2018, poz. 757).

Jednostka dominująca Zamet S.A. na podstawie § 62 ust. 1, Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. *w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim* (Dz.U. 2018, poz. 757) nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Skonsolidowany raport kwartalny zawiera kwartalną informację finansową o której mowa w § 62 ust. 1 Rozporządzenia.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
Działalność kontynuowana				
Przychody netto ze sprzedaży	118 748	133 501	44 055	39 043
Koszty sprzedanych produktów i materiałów	(104 320)	(106 363)	(38 867)	(31 637)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	14 428	27 138	5 188	7 406
Koszty sprzedaży	(2 683)	(2 628)	(902)	(871)
Koszty ogólnego zarządu	(14 437)	(14 191)	(5 051)	(4 943)
Pozostałe przychody	3 334	3 319	1 066	1 509
Pozostałe koszty	(1 277)	(1 598)	(266)	(355)
Zysk / (strata) z tytułu utraty wartości należności	754	(527)	240	88
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	119	11 513	275	2 834
Przychody finansowe	98	1 877	(404)	(47)
Koszty finansowe	(1 047)	(2 441)	175	(107)
Zysk (strata) brutto	(830)	10 949	46	2 680
Podatek dochodowy	232	(2 397)	(332)	(491)
Zysk (strata) netto	(598)	8 552	(286)	2 189
Zysk/strata netto przypisany:				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	(598)	8 552	(286)	2 189
- akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Średnia ważona i średnia ważona rozwodniona liczba akcji	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk / (strata) i rozwodniony zysk / (strata) na 1 akcję (zł)	(0,0056)	0,0807	(0,0027)	0,0207

2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
Zysk (strata) netto	(598)	8 552	(286)	2 189
Inne całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat:	(34)	(678)	(175)	(91)
- wycena instrumentów zabezpieczających	(26)	(836)	(219)	(112)
- podatek dochodowy	8	158	44	21
Inne całkowite dochody niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat	-	-	-	-
Razem inne całkowite dochody	(34)	(678)	(175)	(91)
Całkowite dochody ogółem	(632)	7 874	(461)	2 098
- przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	(632)	7 874	(461)	2 098
- przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020	30 września 2020 (niebadane)
Aktywa trwałe	70 633	72 952	77 234
Rzeczowe aktywa trwałe	68 591	71 974	73 224
Aktywa niematerialne	303	334	352
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 739	644	3 658
Aktywa obrotowe	130 505	108 728	110 725
Zapasy	12 169	2 625	3 648
Aktywa z tytułu umów	33 225	38 938	31 262
Należności z tytułu dostaw i usług	28 530	21 921	32 743
Należności z tytułu podatku dochodowego	55	547	546
Pozostałe należności	7 525	5 557	4 341
Pozostałe aktywa finansowe	75	-	-
Pozostałe aktywa obrotowe	1 305	557	894
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	47 621	37 306	33 657
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	1 277	3 634
Aktywa razem	201 138	181 680	187 959

	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020	30 września 2020 (niebadane)
Kapitał własny	123 397	124 029	122 595
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	74 144
Kapitał zapasowy	33 010	24 116	15 876
Kapitał rezerwowy	20 905	20 736	20 736
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	(4 662)	5 033	11 839
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	123 397	124 029	122 595
Zobowiązania długoterminowe	19 270	21 334	25 307
Kredyty i pożyczki	625	1 418	1 701
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 418	9 317	9 745
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	785	882	4 286
Rezerwy długoterminowe	8 442	9 717	9 575
Zobowiązania krótkoterminowe	58 471	36 317	40 057
Kredyty i pożyczki	10 138	1 129	4 332
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 847	1 431	1 331
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 225	15 194	10 470
Zobowiązania z tytułu umów	9 631	1 968	3 741
Pozostałe zobowiązania finansowe	511	507	301
Rezerwy krótkoterminowe	3 509	3 606	6 252
Pozostałe zobowiązania	12 610	12 482	13 630
Kapitał i zobowiązania razem	201 138	181 680	187 959

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 9 miesięcy zakończony	
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
<u>Działalność operacyjna</u>		
Zysk (strata) brutto	(830)	10 949
Korekty razem	2 330	13 998
Amortyzacja	4 955	6 496
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	455	550
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(616)	639
Zmiana stanu rezerw	(1 372)	2 028
Zmiana stanu zapasów	(9 544)	4 171
Zmiana stanu należności	(8 693)	8 587
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów	5 713	2 789
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów bankowych	5 081	(6 451)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów	7 663	(3 910)
Podatek dochodowy zapłacony	(360)	(546)
Inne korekty	(952)	(355)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 500	24 947
<u>Działalność inwestycyjna</u>		
Wpływy	3 730	353
Zbycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 730	353
Z pozostałych aktywów finansowych	-	-
Wydatki	(1 496)	(1 495)
Nabycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 496)	(1 495)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 234	(1 142)
<u>Działalność finansowa</u>		
Wpływy	8 216	-
Kredyty i pożyczki	8 216	-
Wydatki	(1 635)	(16 807)
Spląty kredytów i pożyczek	-	(15 549)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(1 180)	(908)
Odsetki	(455)	(550)
Inne	-	200
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 581	(16 807)
Przepływy pieniężne netto razem	10 315	6 998
Środki pieniężne na początek okresu	37 306	26 659
Środki pieniężne na koniec okresu	47 621	33 657

5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwy	Pozostałe kapitały rezerwy	Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2021 r.	74 144	24 116	20 736	-	5 033	124 029
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	(598)	(598)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	(34)	(34)
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(632)	(632)
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	8 894	-	-	(8 894)	-
Przeniesienie zysku na kapitał rezerwy	-	-	169	-	(169)	-
Stan na 30 września 2021 r.	74 144	33 010	20 905	-	(4 662)	123 397
Stan na 1 stycznia 2020 r.	74 144	142 838	-	5 290	(107 551)	114 721
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	9 866	9 866
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	(558)	(558)
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	9 308	9 308
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	8 240	-	-	(8 240)	-
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	(20 736)	20 736	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	(106 226)	-	(5 290)	111 516	-
Stan na 31 grudnia 2020 r.	74 144	24 116	20 736	-	5 033	124 029
Stan na 1 stycznia 2020 r.	74 144	142 838	-	5 290	(107 551)	114 721
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	8 552	-
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	(678)	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	7 874	7 874
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	(20 736)	20 736	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	(106 226)	-	(5 290)	111 516	-
Stan na 30 września 2020 r.	74 144	15 876	20 736	-	11 839	122 595

INFORMACJA FINANSOWA ZAMET S.A.**1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
Działalność kontynuowana				
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 769	3 726	1 268	1 242
Koszty sprzedanych usług	(1 544)	(1 509)	(524)	(412)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 225	2 217	744	830
Koszty sprzedaży	(89)	(83)	(24)	(20)
Koszty ogólnego zarządu	(1 965)	(1 709)	(722)	(652)
Pozostałe przychody	362	1 400	91	220
Pozostałe koszty	(56)	(532)	(6)	80
Zysk (strata) z tytułu utraty wartości należności	18	127	2	79
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	495	1 420	85	537
Przychody finansowe	1	245	-	4
Koszty finansowe	(96)	(183)	(29)	(31)
Zysk (strata) brutto	400	1 482	56	510
Podatek dochodowy	41	(2 697)	(19)	(452)
Zysk (strata) netto	441	(1 215)	37	58
Średnia ważona i średnia ważona rozwodniona liczba akcji	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk / (strata) i rozwodniony zysk / (strata) na 1 akcję (zł)	0,0042	(0,0115)	0,0003	0,0005

2. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
Zysk (strata) netto	441	(1 215)	37	58
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Razem inne całkowite dochody	441	(1 215)	37	58

3. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020	30 września 2020 (niebadane)
Aktywa trwałe	78 679	78 393	78 434
Rzeczowe aktywa trwałe	385	163	203
Aktywa niematerialne	1	4	5
Inwestycje długoterminowe	78 293	78 226	78 226
Aktywa obrotowe	31 049	31 430	25 482
Aktywa z tytułu umów	357	357	357
Należności z tytułu dostaw i usług	725	770	800
Należności z tytułu podatku dochodowego	41	348	348
Pozostałe należności	19	10	1 117
Pozostałe aktywa obrotowe	112	58	72
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29 795	29 887	22 788
Aktywa razem	109 728	109 823	103 916

	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020	30 września 2020 (niebadane)
Kapitał własny	95 470	95 029	93 628
Kapitał podstawowy	74 144	74 144	74 144
Kapitał zapasowy	15	-	-
Kapitał rezerwowy	20 905	20 736	20 736
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-
Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	406	149	(1 252)
Zobowiązania długoterminowe	1 002	1 346	4 297
Rezerwy długoterminowe	225	373	461
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	564	940	3 724
Zobowiązania z tytułu leasingu	213	33	112
Zobowiązania krótkoterminowe	13 256	13 448	5 991
Kredyty i pożyczki	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	162	146	99
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 745	1 694	1 602
Zobowiązania z tytułu umów	404	479	580
Rezerwy krótkoterminowe	312	323	323
Pozostałe zobowiązania	10 633	10 806	3 387
Kapitał i zobowiązania razem	109 728	109 823	103 916

4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 9 miesięcy zakończony	
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) brutto	400	1 482
Korekty razem	(325)	(306)
Amortyzacja	138	136
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	14	30
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6	28
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1)	(97)
Zmiana stanu rezerw	(159)	(460)
Zmiana stanu należności	384	1 143
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów bankowych	(122)	(703)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów	(75)	-
Zmiana stanu pozostałych aktywów obrotowych	(54)	(1)
Podatek dochodowy zapłacony	(376)	(348)
Inne korekty	(80)	(34)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	75	1 176
Działalność inwestycyjna		
Wpływy	1	337
Zbycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	337
Wydatki	(9)	-
Nabycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(9)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(8)	337
Działalność finansowa		
Wpływy	-	94
Odsetki	-	94
Wydatki	(159)	(117)
Splaty kredytów i pożyczek	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(153)	(89)
Odsetki i prowizje	(6)	(28)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(159)	(23)
Przepływy pieniężne netto razem	(92)	1 490
Środki pieniężne na początek okresu	29 887	21 298
Środki pieniężne na koniec okresu	29 795	22 788

5. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2021 r.	74 144	-	20 736	-	149	95 029
Zysk (strata) netto za okres					441	441
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	441	441
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	15	-	-	(15)	-
Przeniesienie zysku na kapitał rezerwowy	-	-	169	-	(169)	-
Stan na 30 września 2021 r.	74 144	15	20 905	-	406	95 470
Stan na 1 stycznia 2020 r.	74 144	126 962	-	5 290	(111 553)	94 843
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	184	184
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	2	2
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	186	186
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	(20 736)	20 736	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	(106 226)	-	(5 290)	111 516	-
Stan na 31 grudnia 2020 r.	74 144	-	20 736	-	149	95 029
Stan na 1 stycznia 2020 r.	74 144	126 962	-	5 290	(111 553)	94 843
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	(1 215)	(1 215)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(1 215)	(1 215)
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	(20 736)	20 736	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	(106 226)	-	(5 290)	111 516	93 628
Stan na 30 września 2020 r.	74 144	-	20 736	-	(1 252)	93 628

PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA

1. INFORMACJE OGÓLNE

Grupa Kapitałowa Zamet („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”) składa się z Zamet S.A. („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej spółek zależnych. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy obejmuje okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2021 roku oraz zawiera dane porównawcze za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku. Rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z całkowitych dochodów obejmują dane za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2020 roku. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych obejmuje dane na dzień 30 września 2021 roku oraz dane porównywalne na dzień 30 września 2021 roku. Sprawozdanie z sytuacji finansowej obejmuje dane na dzień 30 września 2021 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2020 roku.

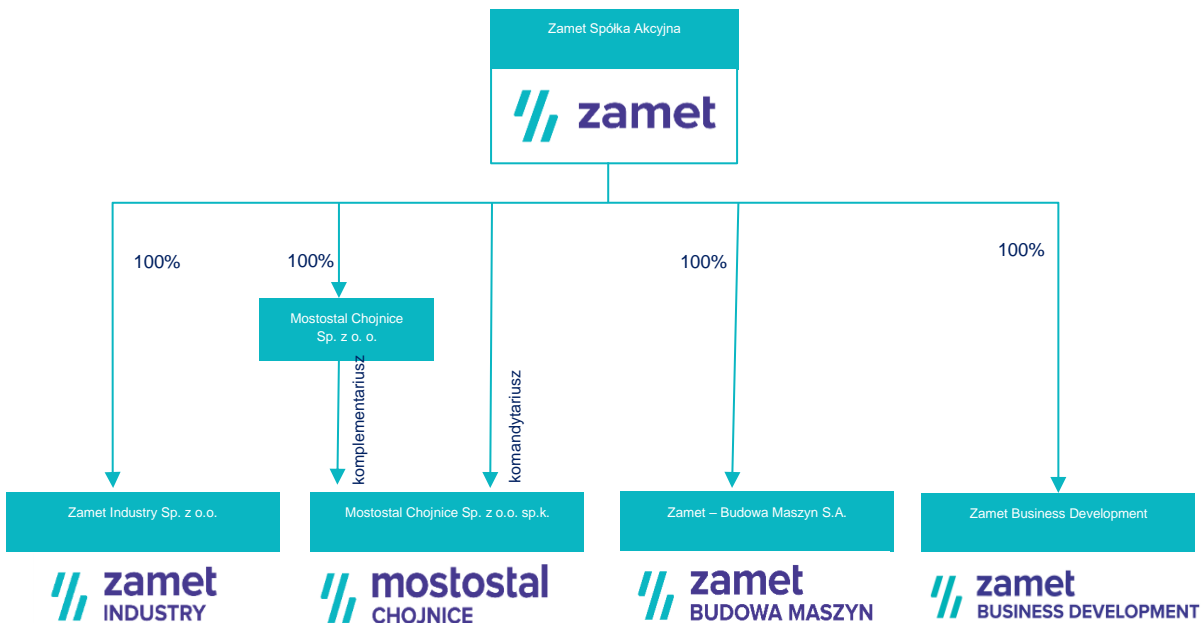
Jednostka dominująca Zamet S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, ul. Dmowskiego 38B jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000340251. Spółce nadano numer statystyczny REGON 100538529. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Bezpośrednią kontrolę nad Grupą sprawuje TDJ EQUITY III Sp. z o. o. Pośrednią kontrolę nad Grupą sprawuje TDJ S.A. Podmiotem sprawującym kontrolę nad Grupą na najwyższym szczeblu jest Pan Tomasz Domogała (Przewodniczący Rady Nadzorczej Zamet S.A.).

Niniejszy raport kwartalny Grupy został przez Zarząd zatwierdzony do publikacji w dniu 29 listopada 2021 roku.

2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Struktura Grupy Kapitałowej Zamet na dzień 30 września 2021 roku była następująca:



Zamet Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, (jednostka dominująca, Emitent), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000340251.

Przed dniem 2 stycznia 2018 roku, w ramach spółki funkcjonowały dwa zakłady produkcyjne: w Piotrkowie Trybunalskim oraz w Chojnicach, które w dniu 2 stycznia 2018 roku zostały wniesione jako aport Zamet Spółki Akcyjnej do spółek komandytowych, odpowiednio pod firmą: Zamet Industry Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. oraz Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. Od dnia 2 stycznia 2018 roku, spółka Zamet S.A. prowadzi działalność o charakterze holdingowym oraz świadczy usługi wsparcia dla jednostek podporządkowanych w obszarze obsługi kadrowo-płacowej, rachunkowej, kontrolingu oraz IT. Spółka jest emitentem papierów wartościowych, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym, Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa) z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jednostka zależna), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000701148. Jedynym wspólnikiem spółki jest Zamet S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim. Wartość kapitału zakładowego po połączeniu wynosi 18.491,2 tys. zł. Zamet Industry Sp. z o.o. prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu. Zmiana formy prawnej Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa na Zamet Industry SK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zostało zarejestrowane w dniu 30 kwietnia 2021 roku. W dniu 30 września 2021 roku nastąpiło połączenie spółki Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa) ze spółką Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS: 0000689389 poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej Zamet Industry Sp. z o.o. na spółkę przejmującą Zamet Industry SK Sp. z o.o. – po zmianie nazwy Zamet Industry Sp. z o.o. za udziały, wydane przez spółkę przejmującą jednemu wspólnikowi spółki przejmowanej.

Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnicach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000685947. Jedynym wspólnikiem jest Zamet S.A. posiadający tym samym 100% udziału w ogólnej liczbie głosów. Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wspólnikiem komplementariuszem w Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółce komandytowej z siedzibą w Chojnicach.

Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Chojnicach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000699539. Wspólnikami spółki są Zamet S.A. (komandytariusz) oraz Mostostal Chojnice Sp. z o.o. z siedzibą w Chojnicach (komplementariusz). Wartość wkładu wniesionego oraz wysokość sumy komandytowej 46.135,0 tys. zł. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu.

Zamet Budowa Maszyn Spółka Akcyjna z siedzibą w Tarnowskich Górach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000289560. W ramach spółki funkcjonuje także zakład w Bytomiu, przy ul. Fabrycznej 1, powstały w oparciu o wydział mechaniczny dawnej Huty Zygmunt S.A. nie stanowiący oddziału w rozumieniu ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz.U. 2004 nr 173 poz. 1807 z późn. zm.). Jedynym akcjonariuszem Zamet Budowa Maszyn S.A. jest Zamet S.A. posiadając tym samym 100% akcji w kapitale zakładowym dających tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu.

Zamet Business Development spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jednostka zależna) wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000884508. Jedynym wspólnikiem spółki jest Zamet S.A. posiadający tym samym 100% udziału w ogólnej liczbie głosów. Spółka została powołana w celu efektywnego wykorzystania potencjału Grupy Zamet na rynku poprzez utworzenie struktury wspierającej synergii pomiędzy poszczególnymi spółkami, wsparcie działań handlowych oraz rozwój biznesu poprzez poszukiwanie nowych możliwości wykorzystania zasobów Grupy na nowych rynkach.

Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęte są wszystkie wyżej wymienione spółki.

3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W dniu 17 lutego 2021 roku utworzona została nowa spółka pod firmą Zamet Business Development spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000,00 zł (pięć tysięcy złotych) i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy. Jedynym udziałowcem Spółki jest Zamet SA.

W dniu 30 września 2021 roku nastąpiło połączenie spółki Zamet Industry SK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa) ze spółką Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS: 0000689389 poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej Zamet Industry Sp. z o.o. na spółkę przejmującą Zamet Industry SK Sp. z o.o. (po zmianie nazwy: Zamet Industry Sp. z o.o.) za udziały, wydane przez spółkę przejmującą jednemu wspólników spółki przejmowanej.

Poza wyżej wykazanymi zmianami w okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu, do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły inne zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Emitenta.

4. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Zarząd

W skład Zarządu jednostki dominującej na dzień 30 września 2021 roku wychodzili:

- Artur Jeziorowski – Prezes Zarządu
- Adrian Smeja – Wiceprezes Zarządu ds. finansowych

W dniu 29 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza Zamet S.A. powołała do Zarządu Spółki, na kolejną trzyletnią kadencję wspólną, dotychczasowych jej członków, tj.: Artura Jeziorowskiego, powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu oraz Adriana Smeję, powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. finansowych.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Emitenta. W okresie sprawozdawczym, Zarząd kierował całokształtem działalności Spółki, prowadził politykę i bieżące sprawy Spółki oraz reprezentował ją na zewnątrz zgodnie z KSH i statutem Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej na dzień 1 stycznia 2021 roku wychodzili:

- Tomasz Domogała – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Czesław Kisiel – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Magdalena Zajączkowska-Ejsymont – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W dniu 29 czerwca 2021 roku Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało do składu Rady Nadzorczej Emitenta, na wspólną dwuletnią kadencję, następujące osoby:

- Tomasz Domogała – Członek Rady Nadzorczej
- Czesław Kisiel – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- Adam Toborek – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W dniu 25 sierpnia 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Przewodniczącym Rady Nadzorczej wybrany został Pan Tomasz Domogała, natomiast na wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej wybrano Pana Czesława Kisiela.

Rada Nadzorcza dokonała również wyboru nowego składu komitetów działających w ramach rady.

Poza zmianami opisanymi powyżej w okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie miały miejsca inne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta.

W Spółce funkcjonują komitety działające w ramach Rady Nadzorczej, zajmujące się sprawami wg przypisanej właściwości. Komitety wspierają działania Rady oraz pełnią funkcje konsultacyjne i doradcze. Zadania komitetów są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej, rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań, w szczególności w formie uchwał komitetu.

5. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZAMET

W okresie sprawozdawczym, Grupa Kapitałowa Zamet działała na wybranych sektorach szeroko rozumianego rynku wielkogabarytowych konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu, z których najważniejsze to:

- sektor offshore
- sektor urządzeń dźwigowych i przeładunkowych
- sektor maszyn i urządzeń dla hutnictwa i metalurgii
- sektor maszyn ciężkich
- sektor maszyn i urządzeń dla górnictwa
- sektor obejmujący konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych
- sektor usług obróbki metali.

Model biznesowy Grupy Kapitałowej Zamet, opiera się na oferowaniu usług wytwarzania konstrukcji i urządzeń, głównie na podstawie dokumentacji projektowej powierzonej przez klientów (urządzenia dla sektora offshore, urządzenia dźwigowe i przeładunkowe), a także na dostarczaniu maszyn i urządzeń wytwarzanych w oparciu o własne koncepcje i rozwiązania technologiczne (urządzenia dla przemysłu hutniczego, metalurgicznego oraz spożywczego). Większość produkcji realizowanej przez spółki Grupy Kapitałowej Zamet, ma w dużym stopniu charakter jednostkowy i indywidualny. Poniżej zaprezentowane zostały główne obszary kompetencji Grupy.

Sektor offshore

Zakres oferowanych urządzeń dostarczanych na potrzeby sektora offshore, obejmuje urządzenia podwodne (subsea) oraz urządzenia stanowiące wyposażenie platform wiertniczych. Sektor ten jest powiązany z działalnością oraz marką Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim oraz Mostostal Chojnice w Chojnicach. Produkcja urządzeń dla rynku ropy i gazu jest realizowana na podstawie dokumentacji technicznej powierzonej przez naszych odbiorców. W ramach indywidualnych zleceń dokonujemy również zmian i uzupełnień do dokumentacji uzgodnionych z klientami. Charakter produkcji jest ściśle zindywidualizowany ze względu na potrzeby i oczekiwania kontrahenta. Urządzenia produkowane w segmencie offshore mogą być także wyposażone w układy hydrauliczne i elektryczne, a przed wysłaniem do klienta przechodzą testy funkcjonalności przeprowadzane pod nadzorem odbiorcy końcowego.

Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe

Zakres oferowanych urządzeń dostarczanych na potrzeby sektora urządzeń dźwigowych i przeładunkowych, obejmuje głównie elementy dźwigów i suwnic, w tym suwnic bramowych oraz kontenerowych, przeznaczonych do pracy w portach przeładunkowych. Ponadto sektor ten obejmuje urządzenia przeładunkowe (ang. ship loading & unloading systems). Tego typu urządzenia, ważące od kilkuset do kilku tysięcy ton, wykorzystywane są do załadunku, wyładunku, przeładunku, zgarniania oraz transportowania materiałów sypkich. Ich przeznaczeniem są przede wszystkim nabrzeża portowe, elektrownie i kopalnie. Do tej grupy produktów należą także takie urządzenia jak portowe urządzenia załadunkowe lub wyładunkowe, zwałowarki, ładowarki, koparki wielonaczyniowe, zgarniarki portalowe, wywrotnice wagonowe, dźwigi kontenerowe i suwnice bramowe. Grupa Kapitałowa Zamet produkuje tego rodzaju urządzenia w oparciu o dokumentację i rozwiązania techniczne, dostarczone przez klienta.

Maszyny i urządzenia dla hutnictwa i metalurgii

Do grupy produktów sektora maszyn i urządzeń dla hutnictwa i metalurgii należą przede wszystkim maszyny i urządzenia hutnicze oraz maszyny dla przemysłu przetwórstwa stali, a także linie technologiczne i urządzenia do przetwórstwa metali nieżelaznych. W ramach maszyn i urządzeń hutniczych oraz dla przemysłu przetwórstwa stali, Grupa oferuje m.in. urządzenia linii ciągłego odlewania stali, urządzenia linii walcowniczych, linie do cięcia stali, prostownice do blach, profili i rur, manipulatory i młoty kuzienne, prasy hydrauliczne dla różnych zastosowań. W zakresie dostaw urządzeń do przetwórstwa metali nieżelaznych, Zamet Budowa Maszyn S.A. posiada doświadczenie w realizacji całego szeregu urządzeń niezbędnych do prowadzenia procesów technologicznych przetwórstwa metali nieżelaznych, co w efekcie daje możliwość projektowania i wykonania zarówno odrębnych urządzeń czy podzespołów, jak i całych kompletnych ciągów technologicznych, takich jak kompleksowe linie do wyciskania rur i profili ze stopów aluminium i miedzi, składające się z poziomych pras hydraulicznych, nagrzewnic indukcyjnych i wybiegów, ciągnarki ławowe i bębnowe, linie walcownicze, linie ciągłego odlewania wlewków, linie cięcia taśm na arkusze.

Osprzęt do maszyn ciężkich

Sektor osprzętu do maszyn ciężkich obejmuje wykonanie stalowych elementów konstrukcyjnych, bądź komponentów maszyn ciężkich stosowanych w różnych gałęziach przemysłu m. in. w budownictwie, przemyśle surowcowym, energetyce, czy transporcie. Odbiorcami są zagraniczni kontrahenci. Działalność ta jest realizowana przy wykorzystaniu kompetencji zakładu Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim.

Maszyny i urządzenia dla górnictwa

Sektor maszyn i urządzeń dla górnictwa obejmuje m.in. urządzenia służące do transportu pionowego kopalni głębinowych (koła linowe, naczynia wyciągowe – skipy oraz klatki) jak również maszyny do mechanicznej przeróbki węgla (m.in. filtry, odmulniki, wzbogacalniki). Odbiorcami są polskie kopalnie oraz zagraniczni kontrahenci. Działalność ta jest realizowana głównie przy wykorzystaniu kompetencji zakładu Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim, we współpracy z Zamet Budowa Maszyn w Tarnowskich Górach i Bytomiu.

Konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych

W ramach sektora konstrukcji stalowych mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych, można wyodrębnić: budownictwo ogólne (hale, budynki użyteczności publicznej itp.), budownictwo przemysłowe (stalowe konstrukcje obiektów przemysłowych, np. rafinerii), budownictwo specjalne (najbardziej skomplikowane technologicznie projekty, konstrukcje rurowe, farmy rybne, wieże, pokrywy lukowe, pozostałe nietypowe obiekty architektoniczne), obiekty sportowe (m.in. zadaszenia stadionów), mosty (konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów kolejowych, kładek itp.). Odbiorcami konstrukcji wytwarzanych w ramach tego sektora są zarówno podmioty krajowe jak i zagraniczne, zazwyczaj generalni wykonawcy inwestycji infrastrukturalnych. Sektor ten jest powiązany z kompetencjami i zasobami Mostostal Chojnice.

Usługi obróbki metali

Grupa Kapitałowa Zamet dysponuje technologiami mechanicznymi, spawalniczymi i malarskimi pozwalającymi świadczyć usługi w zakresie obróbki mechanicznej, spawania konstrukcji stalowych oraz malowania i zabezpieczeń antykorozyjnych. Powyższe usługi świadczone jako odrębne zlecenia bądź też jako jeden z elementów w ramach kontraktów na budowę urządzeń wielkogabarytowych. Główna działalność w tym zakresie jest świadczona przy wykorzystaniu parku maszynowego Zamet Budowa Maszyn w Tarnowskich Górach i Bytomiu.

Działalność Zamet S.A.

Zamet Spółka Akcyjna prowadzi działalność o charakterze holdingowym, sprawując kontrolę i nadzór nad podmiotami podporządkowanymi oraz świadcząc na ich rzecz usługi wspólne o charakterze księgowym, administracyjnym, związanym z obsługą informatyczną, kadrowo – płacową oraz HR.

6. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

Kapitał zakładowy Spółki Zamet Spółki Akcyjnej wynosi 74.144.000,00 zł i dzieli się na 105.920.000 akcji zwykłych na okaziciela:

- 32.428.500 akcji serii A o numerach od 00.000.001 do 32.428.500;
- 63.871.500 akcji serii B o numerach od 00.000.001 do 63.871.500;
- 9.620.000 akcji serii C o numerach od 0 .000.001 do 9.620.000.

Jedna akcja daje prawo do jednego głosu. Ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 105.920.000.

Zgodnie z otrzymanymi od akcjonariuszy powiadomieniami dotyczącymi stanu posiadania, struktura posiadania znacznych pakietów akcji na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji / głosów	Zawiadomienie od akcjonariusza
TDJ Equity III Sp. z o.o.	59 770 372	56,43%	z dnia 19.04.2016 r.
Nationale Nederlanden OFE	12 984 007	12,26%	z dnia 20.04.2016 r.
Fundusze zarządzane przez Quercus TFI	5 368 336	5,07%	z dnia 5 grudnia 2018 r.
Pozostali akcjonariusze	27 847 085	26,29%	-
Razem	105 920 000	100,00%	

Ponadto Zarząd wskazuje, że w dniu 4 listopada 2021 roku, otrzymał od Quercus TFI zawiadomienie, w którym akcjonariusz poinformował, że jeden z funduszy zarządzanych przez Quercus TFI, tj. Quercus Parasolowy SFIO, także samodzielnie przekroczył prób 5% udziału w kapitale spółki i liczby głosów na WZA (5,02%). Przekroczenie przez ten fundusz samodzielnie progu 5% liczby głosów na WZA nastąpiło w wyniku transakcji nabycia akcji Emitenta na rynku regulowanym w dniu 29 października 2021 roku. Przed w/w transakcją, fundusz Quercus Parasolowy SFIO samodzielnie posiadał 5.253.536 akcji Emitenta dających tyle samo głosów na WZA, co stanowiło 4,96% kapitału zakładowego Emitenta. Po w/w transakcji, fundusz Quercus Parasolowy SFIO samodzielnie posiada 5.318.536 akcji Emitenta dających tyle samo głosów na WZA, co stanowi 5.02% kapitału zakładowego Emitenta.

W okresie sprawozdawczym, jak również po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego raportu, Emitent nie otrzymał innych zawiadomień dotyczących zmian stanu posiadania znacznych pakietów akcji.

TDJ Equity III Sp. z o.o. jest podmiotem bezpośrednio zależnym od spółki TDJ S.A. z siedzibą w Katowicach i pośrednio zależnym od Pana Tomasza Domogały – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta. Na dzień publikacji niniejszego raportu, wg najlepszej wiedzy Zarządu, Pan Tomasz Domogała nie posiada bezpośrednio akcji Emitenta, natomiast pośrednio, poprzez spółki zależne, posiada 59.770.372 akcji zwykłych na okaziciela Zamet Spółki Akcyjnej, które to akcje stanowią 56,43 % kapitału zakładowego Spółki oraz dają prawo do 59.770.372 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 56,43 % ogólnej liczby głosów.

Zarządowi nie są znane ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności powyższych akcji ani żadne inne umowy, które mogą spowodować zmiany struktury akcjonariatu w przyszłości. Wyemitowane akcje nie posiadają żadnych ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, nie istnieją również żadne inne papiery wartościowe mogące dawać specjalne uprawnienia kontrolne.

W okresie sprawozdawczym, oraz po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Emitent nie otrzymał od osób zarządzających lub nadzorujących zawiadomień o nabyciu lub zbyciu akcji Emitenta przez osoby zobowiązane lub osoby blisko związane z osobami zobowiązanymi do notyfikacji o transakcjach na akcjach Emitenta.

Według najlepszej wiedzy Zarządu, bazując na otrzymanych powiadomieniach oraz oświadczeniach osób zarządzających i nadzorujących, za wyjątkiem Pana Tomasza Domogały posiadającego 59.770.372 akcji zwykłych Spółki stanowiących 56,43% kapitału zakładowego Zamet S.A., osoby zarządzające oraz nadzorujące Spółki nie posiadają akcji Emitenta.

Emitent nie zawarł z osobami zarządzającymi oraz nadzorującymi umów przewidujących rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z pełnionej funkcji. Zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej ZAMET S.A. z dnia 28 lipca 2020 r. w przypadku odwołania Członka Zarządu z funkcji w trakcie kadencji albo złożenia przez niego rezygnacji albo nie powołania go na kolejną kadencję, Członek Zarządu uprawniony jest do otrzymania odprawy.

W Grupie nie funkcjonują programy premiowe, motywacyjne itp. które oparte byłyby na kapitale Emitenta. W Grupie nie funkcjonuje program akcji pracowniczych. W ciągu roku obrotowego nie było zmian w wartości kapitału zakładowego Emitenta.

7. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Zamet został sporządzony zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 30 kwietnia 2021 roku.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny został sporządzony w polskich złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny został sporządzony przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Emitenta zidentyfikował istnienie okoliczności związanych z wpływem pandemii COVID-19 na działalność Grupy i Spółki szerzej opisane w nocie 11 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2020 oraz w nocie 2 Informacji dodatkowych niniejszego raportu. W wyniku przeprowadzonych analiz obejmujących m.in. obszary zabezpieczenia kontynuowania działalności operacyjnej, płynności i finansowania, nie identyfikuje istotnego ryzyka dla kontynuacji działalności w przewidywanej przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową.

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy, w szczególności w związku wpływem pandemii COVID-19 na działalność i wyniki finansowe Grupy opisane w nocie 2 Informacji dodatkowych.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Zamet oraz informacja finansowa Zamet S.A. zostały sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

8. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* zatwierdzonym przez Unię Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Dane zawarte w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zatwierdzonego do publikacji w dniu 30 kwietnia 2021 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku i później. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Zamet należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 30 kwietnia 2021 roku.

Informacja finansowa Zamet S.A. została sporządzona zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 30 kwietnia 2021 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku i później. Informację finansową Zamet S.A. należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 30 kwietnia 2021 roku.

Nowe standardy i interpretacje

Z dniem 1 stycznia 2021 roku weszły w życie następujące zmiany standardów:

- Zmiany w MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) – Faza 2

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 27 sierpnia 2020 roku i uzupełniają one pierwszą fazę zmian w sprawozdawczości wynikających z reformy międzybankowych stawek referencyjnych z września 2019 r. Zmiany mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub później. Zmiany w drugiej fazie koncentrują się na wpływie jaki będzie miało na wycenę, np. instrumentów finansowych, zobowiązań leasingowych, zastąpienie dotychczasowej stopy referencyjnej nową stopą wynikającą z reformy.

- Zmianę w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19.

Zmiana została opublikowana w dniu 28 maja 2020 roku i ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 czerwca 2020 roku lub później, z możliwością wcześniejszego zastosowania. Zmiana wprowadza w MSSF 16 uproszczenie, pozwalające nie ujmować modyfikacji umowy leasingu w przypadku, gdy nastąpiły (w okresie do 30 czerwca 2021 r.) zmiany w płatnościach związane z pandemią Covid-19 lub udzielono leasingobiorcom innych ulg zmieniających pierwotne warunki finansowe umów leasingu ze względu na pandemię

- Zmiana do MSSF 4

Zmiana w zakresie wydłużenia okresu zwolnienia ubezpieczycieli z zastosowania MSSF 9 Instrumenty finansowe do 1 stycznia 2023 r. zgodnie z wydłużonym terminem wejścia w życie MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe.

W niniejszym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym Grupa nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów lub interpretacji przed ich datą wejścia w życie.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie na dzień bilansowy:

- **MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe**

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, a następnie zmieniony w dniu 25 czerwca 2020 r. i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). W dniu 25 czerwca 2020 r. zmieniono również MSSF 4 – w zakresie wydłużenia okresu zwolnienia ubezpieczycieli z zastosowania MSSF 9 Instrumenty finansowe do 1 stycznia 2023 r.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- **Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe**

Zmiana w MSR 1 została opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku, następnie zmodyfikowano w lipcu 2020 r. datę wejścia w życie i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później.

Zmiana na nowo definiuje kryteria jakie muszą być spełnione, aby zobowiązanie uznać za krótkoterminowe. Zmiana może wpłynąć na zmianę prezentacji zobowiązań i ich reklasyfikację pomiędzy zobowiązaniami krótko- i długoterminowymi.

Grupa zastosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- **Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 (Annual improvements)**

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później. Wśród zmian jest m.in. wprowadzenie zakazu pomniejszania kosztu wytworzenia środków trwałych o przychody ze sprzedaży produktów testowych powstałych w procesie tworzenia/uruchamiania środka trwałego.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2022 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- **Zmiany w MSR 1 – Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości i MSR 8 – Definicja wartości szacunkowych**

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Celem tych zmian jest położenie większego nacisku na ujawnianie istotnych zasad rachunkowości oraz doprecyzowanie charakteru różnic pomiędzy zmianami wartości szacunkowych a zmianami zasad (polityki) rachunkowości.

Grupa zastosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- **Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19 przyznane po 30 czerwca 2021 r.**

Zmiana w MSSF 16 została opublikowana w dniu 31 marca 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2021 roku lub później. Celem zmiany standardu jest wyłącznie wydłużenie o rok (do 30 czerwca 2022 r.) okresu, w którym przyznanie ulg w płatnościach leasingowych związanych z Covid-19 nie musi wiązać się z modyfikacją umowy leasingu. Zmiana ta jest ściśle związana z już obowiązującą zmianą MSSF 16 opublikowaną w maju 2020 roku.

Grupa zastosuje zmieniony standard po jego zatwierdzeniu do stosowania przez Komisję Europejską (proces w toku).

- **Zmiana w MSR 12 Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji**

Zmiana w MSR 12 została opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2023 roku lub później. Zmiany doprecyzują, że zwolnienie dotyczące początkowego ujęcia podatku odroczonego nie ma zastosowania do transakcji, w których w momencie początkowego ujęcia powstają równe kwoty ujemnych i dodatnich różnic przejściowych, a jednostki są zobowiązane do ujmowania podatku odroczonego od takich transakcji, a tym samym wyjaśniają pojawiające się wątpliwości co do tego, czy zwolnienie to ma zastosowanie do transakcji takich jak leasing i zobowiązania z tytułu wycofania z eksploatacji.

Grupa zastosuje zmianę w standardzie od 1 stycznia 2023 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionego

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez kraje UE:

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe, opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, z wyjątkiem zmian z dnia 25 czerwca 2020 roku, które obowiązują w UE od 1 stycznia 2021 r.,
- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku, wraz ze zmianami z dnia 15 lipca 2020 roku,
- Zmiany w MSR 1 – Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości i MSR 8 – Definicja wartości szacunkowych opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku,
- Zmiana w MSSF 16 Leasing – Ulgi związane z Covid-19 przyznane po 30 czerwca 2021 r. opublikowana w dniu 31 marca 2021 roku,
- Zmiana w MSR 12 Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku.

9. ZMIANA SZACUNKÓW I KOREKTY BŁĘDÓW

W okresie objętym niniejszym raportem nie wystąpiły korekty istotnych błędów.

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Jednostki Dominującej dokonania szacunków. Wybuch epidemii COVID-19 spowodował istotne zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej w kraju i na świecie. Zarząd weryfikuje przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników, które mają na nie bezpośrednio wpływ. Dokonane przez Grupę istotne osądy w zakresie stosowanych zasad rachunkowości oraz główne źródła niepewności i szacunków były zgodne z opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

10. SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Z uwagi na charakter i rodzaj działalności Grupy Zamet, nie obserwuje się sezonowości oraz cykliczności prowadzonej działalności. Cykl produkcyjny maszyn wielkogabarytowych, w zależności od rodzaju konstrukcji, może wynosić od 3 miesięcy do 2 lat.

INFORMACJE DODATKOWE

1. OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH WYDARZEŃ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Głównym wyzwaniem okresu 9 miesięcy 2021 roku, było odbudowanie portfela zamówień Grupy Zamet, który na koniec 2020 roku oraz przez większą część 2021 roku, głównie wskutek pandemii koronawirusa SARS-CoV-2, był istotnie niższy, aniżeli moce produkcyjne, którymi dysponowała Grupa Zamet. W największym stopniu, sytuacja ta dotyczyła segmentu operacyjnego reprezentowanego przez Zamet Industry z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, gdyż jak dotąd wiodącym sektorem działalności tej spółki był rynek ropy i gazu, a rynek ten pozostawał pod silnym wpływem następstw pandemii koronawirusa na świecie. Ponadto, otoczenie rynkowe Grupy Zamet charakteryzowało się w okresie sprawozdawczym: (i) silną presją kosztową wynikającą z cen materiałów i podstawowych surowców do produkcji, cen mediów niezbędnych do realizacji procesów wytwórczych (w szczególności energii elektrycznej), cen usług obcych, (ii) presją płacową i trudnościami na rynku pracy, głównie z uwagi na inflację, sytuację demograficzną w Polsce, politykę socjalną i zmiany w przepisach prawnych, (iii) presją ze strony otoczenia konkurencyjnego, gdyż wiele firm działających na tożsamym rynku walczyła o zabezpieczenie portfela zamówień,

Powyższe okoliczności z jednej strony są czynnikiem mającym niekorzystny wpływ na zaprezentowane wyniki finansowe Grupy Zamet za okres 9 miesięcy 2021 roku, a z drugiej strony są powodem, dla którego Zarząd zintensyfikował działania nad dywersyfikacją oraz stworzeniem warunków do dalszego, długoterminowego rozwoju Grupy Zamet. Wśród podejmowanych działań, do najistotniejszych można zaliczyć:

- intensyfikacja działalności handlowej przy wsparciu nowoutworzonego zespołu Zamet Business Development, którego głównym celem jest wspieranie działań na rzecz określenia nowych kierunków rozwoju Grupy Zamet, uwzględniających mocne strony, możliwości i ograniczenia posiadanych aktywów a także perspektywy rynkowe.
- pozyskiwanie nowych klientów – wiążących się z weryfikacją procesów i zdolności produkcyjnych w ramach audytów potencjalnych klientów. W wyniku tych działań Grupa rozpoczęła współpracę z nowymi klientami będącymi liderami w swoich branżach, w tym z sektora morskiej energetyki wiatrowej (patrz nota 16).
- zabezpieczenie możliwości realizacji przez Grupę Zamet kontraktów w wykorzystaniem nabrzeżu, umożliwiając tym samym wykonywanie konstrukcji wielkogabarytowych, nienadających się do transportu kołowego – co dotyczy większości stalowych konstrukcji znajdujących zastosowanie np. w segmencie morskiej energetyki wiatrowej oraz w sektorze wytwarzania urządzeń przeladunkowych. W lipcu 2021 roku, Zamet S.A. zawarła umowę z partnerem mającym siedzibę w trójmieście, której przedmiotem jest najem nieruchomości z dostępem do nabrzeża. Umowa została zawarta na okres jednego roku, przy czym strony nie wykluczyły możliwości przedłużania przedmiotowej umowy o kolejne okresy. Wskutek negocjacji prowadzonych w okresie sprawozdawczym, Grupa Zamet zakontraktowała pierwsze zlecenia z wykorzystaniem w/w nieruchomości, dzięki którym zyska referencje w szeroko pojętej branży morskiej energetyki wiatrowej. Powyższe działania dotyczą głównie segmentów działalności Mostostal Chojnice oraz Zamet Industry.
- Wykorzystanie pozytywnych tendencji w sektorze hutniczym (wzrost cen materiałów hutniczych) - w zakresie działalności w segmencie reprezentowanym przez Zamet Budowa Maszyn, w okresie sprawozdawczym, spółka zawarła umowę z Hutą Bankową sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej na dostawę i montaż elementów linii walcowniczej, będącej zintegrowaną częścią instalacji w projekcie inwestycyjnym realizowanym przez Zamawiającego pn. „Projektowane walcowanie prętów długich wielkogabarytowych z obróbką bezpieczną - nowa technologia wytwarzania jakościowych prętów walcowanych długich ze stali stopowych o projektowanych własnościach przeznaczonych dla przemysłu maszynowego”. Z tytułu wykonania umowy, Wykonawcy przysługiwac będzie wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 25,7 mln zł netto. Termin zakończenia prac strony ugodniły na 15 sierpień 2022 roku.

W efekcie działań podejmowanych w okresie sprawozdawczym, jak i po jego zakończeniu – do dnia publikacji niniejszego sprawozdania, portfel zamówień Grupy Zamet został częściowo odbudowany. Szczegółowe informacje w tym zakresie zaprezentowano w pkt 17 oraz pkt 19 niniejszego raportu.

Ponadto, w okresie sprawozdawczym prowadzone były także liczne projekty optymalizacyjne. Wśród nich, do najistotniejszych można zaliczyć działania związane z optymalizacją infrastruktury spółki Zamet Budowa Maszyn S.A. polegające na (i) sprzedaży nieruchomości w Tarnowskich Górach wraz z budynkiem biurowym, wykazanej na dzień 31 grudnia 2020 roku jako aktywa trwale zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz (ii) sprzedaży prawa wieczystego użytkowania gruntu wraz z prawem własności posadowionych na tych gruntach stanowiących odrębny od gruntu przedmiot własności budynków.

2. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA ZAPREZENTOWANE WYNIKI FINANSOWE

Wpływ na zaprezentowane skonsolidowane wyniki finansowe za okres 9 miesięcy 2021 roku, miał przede wszystkim niski poziom obłożenia zakładów produkcyjnych Grupy Zamet, skutkujący niższym poziomem rozpoznanych przychodów jak i niższą rentownością na realizowanych projektach. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące jakości czy terminowości realizowanych projektów, które miałyby negatywny wpływ na zaprezentowane wyniki. Niski poziom obłożenia, wynikał natomiast ze spowolnienia w zakresie kontraktowania nowych zleceń, jakie obserwowaliśmy w 2020 roku i na początku 2021 roku – w okresie pandemii i następstwie jej skutków. Nie wystąpiły istotne jednorazowe zdarzenia, o nietypowym charakterze, które znacząco wpłynęłyby na skonsolidowane i jednostkowe wyniki finansowe tego okresu. Zaprezentowane wyniki finansowe Grupy za okres 9 miesięcy 2021 roku są w dużej części wynikiem realizacji projektów i zleceń zakontraktowanych przed rozpoczęciem okresu sprawozdawczego.

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2021 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	118 748	133 501	44 055	39 043
<i>Dynamika</i>	-11,0%		+12,8%	
Zysk brutto ze sprzedaży	14 428	27 138	5 188	7 406
<i>Rentowność brutto ze sprzedaży</i>	12,2%	20,3%	11,8%	19,00%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	119	11 513	275	2 834
<i>Rentowność EBIT</i>	0,1%	8,6%	0,6%	7,30%
Amortyzacja	4 955	6 496	1 639	2 151
EBITDA	5 074	18 009	1 914	4 985
<i>EBITDA %</i>	4,3%	13,50%	4,3%	12,80%
Zysk (strata) brutto	(830)	10 949	46	2 680
Zysk (strata) netto	(598)	8 552	(286)	2 189
<i>Rentowność netto %</i>	-0,5%	6,4%	-0,6%	5,60%

Rentowność EBIT wyniosła 0,1%, w porównaniu do 8,6% za analogiczny okres 2020 roku. Strata netto za okres 9 miesięcy 2021 roku wyniosła -598 tys. zł, w porównaniu do zysku netto w wysokości 8,5 mln w analogicznym okresie 2020 roku. Rentowność netto wyniosła odpowiednio -0,5% i 6,4%. W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 roku, w porównaniu z analogicznym okresem 2020 roku, Grupa odnotowała spadek skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży o 20,9%. Spadek ten dotyczy przychodów z sektora offshore, górnictwa oraz energetyki i jest efektem mniejszej ilości zamówień kontraktowanych przez Grupę Zamet w drugiej połowie 2020 roku, których realizacja przypadała na okres 9 miesięcy 2021 roku. Ze względu na długoterminowy charakter cyklu produkcyjnego dóbr wytwarzanych w Grupie Zamet, niższe tempo kontraktowania nowych zleceń jakie obserwowaliśmy w 2020 roku, a także związany z tym niższy poziom portfela zamówień na koniec 2020 w warunkach presji cenowej ze strony klientów, miał niekorzystny wpływ na wyniki finansowe okresu sprawozdawczego.

Powodem zmniejszenia ilości zamówień kontraktowanych w 2020 roku przez Grupę Zamet (jak wskazywano w uprzednio przekazywanych raportach okresowych), była globalna sytuacja makroekonomiczna wynikająca z ograniczeń wdrażanych w związku z pandemią COVID-19, które w bezpośredni sposób oddziaływały i nadal oddziałują na otoczenie rynkowe Grupy – zarówno w odniesieniu do poziomu inwestycji na świecie i w Polsce, jak również w odniesieniu do cen surowców wykorzystywanych w procesach produkcyjnych. Negatywny wpływ pandemii na skalę i poziom realizacji projektów inwestycyjnych w poszczególnych sektorach, w których działa Grupa jest wciąż zauważalny, w szczególności w sektorze podmorskich instalacji wydobywania ropy i gazu charakteryzującego się wysoką kapitałochłonnością. Niższy poziom kontraktacji w sektorze urządzeń dźwigowych i przeładunkowych również przełożył się na poziom przychodów i tym samym wyniki za 9 miesięcy 2021 roku. Znaczący kryzys dotknął w 2020 roku także sektor górniczy, gdzie następstwa pandemii nałożyły się na trwające już, globalne spowolnienie branży wydobywczej w związku z transformacją sektora energetycznego w kierunku modelu zeroemisyjnego, jednakże udział tego sektora w przychodach Grupy Zamet nie był kluczowy i systematycznie spadał (5,8% w 2019 roku; 3,8% w 2020 roku; 1,1% w okresie 9 miesięcy 2021 roku).

	6 miesięcy zakończone 30 września				3 miesiące zakończone 30 września			
	2021	2020	Zmiana	%	2021	2020	Zmiana	%
Rodzaj dobra lub usługi								
Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe	44 261	44 722	(461)	-1%	6 018	8 725	(2 707)	-31%
Konstrukcje i urządzenia offshore	19 842	40 957	(21 115)	-52%	19 466	10 784	8 682	81%
Osprzęt do maszyn ciężkich	8 713	2 405	6 308	262%	317	1 587	1 270	-80%
Urządzenia dla przemysłu spożywczego	6 736	8 183	(1 447)	-18%	2 460	2 983	-523	-18%
Urządzenia dla górnictwa i energetyki	1 254	5 643	(4 389)	-78%	3 327	1 049	2 278	217%
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	27 399	16 867	10 532	62%	9 353	6 487	2 866	44%
Usługi obróbcze	8 250	8 750	(500)	-6%	2 414	2 977	-563	-19%
Pozostałe	2 293	5 974	(3 681)	-62%	700	4 451	(3 751)	-84%
Razem	118 748	133 501	(14 753)	-11%	44 055	39 043	5 012	13%
Region geograficzny								
Polska	44 764	47 569	(2 805)	-6%	14 594	14 502	92	1%
Unia europejska	49 578	46 279	3 299	7%	21 194	16 383	4 811	29%
Pozostałe kraje	24 406	39 653	(15 247)	-38%	8 267	8 158	109	1%
Razem	118 748	133 501	(14 753)	-11%	44 055	39 043	5 012	13%
Termin przekazania dóbr lub usług								
- w miarę upływu czasu	116 455	127 525	(11 070)	-9%	43 355	34 590	8 765	25%
- w określonym momencie	2 293	5 976	(3 683)	-62%	700	4 453	(3 753)	-84%
Razem	118 748	133 501	(14 753)	-11%	44 055	39 043	5 012	13%

Na rentowność biznesu Grupy Zamet, mają ponadto wpływ także inne aspekty dotyczące otoczenia zewnętrznego: kursy walut obcych (szczególnie EUR) oraz ceny surowców do produkcji (szczególnie stal). O ile średni kurs EUR w okresie sprawozdawczym był dla polskich eksporterów sprzyjający, o tyle dostępność i ceny stali niekorzystnie wpływały na rentowność realizowanych projektów.

Przerwanie płynności produkcji przez huty stali, jakie miało miejsce w pierwszej połowie 2020 roku w związku z COVID, doprowadziło do niedoboru stali na rynku w drugiej połowie roku i tym samym zapoczątkowało wzrost cen tego surowca – który jest podstawowym budulcem w biznesie Grupy Zamet. W zależności od rodzaju, ceny blach były na koniec 2020 roku wyższe nawet o kilkadziesiąt procent w stosunku do roku wcześniejszego. Tendencja wzrostowa cen i ograniczona dostępność na rynku utrzymywała się również w 2021 roku. Powyższe czynniki wpłynęły na spadek marży brutto ze sprzedaży z 20,3% za okres 9 miesięcy 2020 roku do 12,2% za analogiczny okres 2021 roku.

3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

	9 miesięcy zakończone		3 miesiące zakończone	
	30 września 2021	30 września 2020	30 września 2021	30 września 2020
Przychody netto ze sprzedaży	118 748	-11,1%	133 501	44 055 12,8% 39 043

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 roku w porównaniu z analogicznym okresem 2020 roku odnotowany został spadek przychodów ze sprzedaży o 11,1%. Spadek ten wynika przede wszystkim ze zmniejszenia wartości przychodów ze sprzedaży dla klientów z sektora związanego z podmorskim wydobyciem ropy i gazu oraz sektora górnictwa, co ma bezpośredni związek z wpływem COVID-19 na działalność operacyjną Grupy i sytuacją w sektorze górnictwa. W trzecim kwartale 2021 przychody ze sprzedaży wzrosły w stosunku do 2020 roku o blisko 13%. Na wysokość i strukturę sprzedaży Grupy Kapitałowej, mają wpływ czynniki makroekonomiczne, w tym poziom inwestycji realizowanych przez klientów Grupy w segmentach, w ramach których Grupa prowadzi działalność.

4. SEGMENTY BRANŻOWE

Dla celów zarządczych, Grupa Kapitałowa została podzielona na następujące segmenty operacyjne w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi:

- Zakład w Piotrkowie Trybunalskim - wytwarzanie konstrukcji i urządzeń w sektorze offshore, sektorze konstrukcji dźwigowych oraz na rynku górniczym i energetycznym;
- zakład w Chojnicach - wytwarzanie konstrukcji dźwigowych i przeładunkowych oraz wielkogabarytowych konstrukcji stalowych, głównie offshore, budowlanych i mostowych;
- zakład w Tarnowskich Górach – działalność produkcyjna w zakresie maszyn i urządzeń dla metalurgii i innych części zamiennych;
- Pozostałe – nieprzypisane do działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Żaden z segmentów operacyjnych Grupy nie został połączony z innym segmentem w celu stworzenia powyższych sprawozdawczych segmentów operacyjnych.

Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	34 297	48 427	36 274	-	118 998
Sprzedaż między segmentami	54	-	95	(399)	(250)
Przychody segmentu ogółem	34 351	48 427	36 369	(399)	118 748
Wyniki					
Amortyzacja	1 589	1 799	1 428	139	4 955
Wynik operacyjny segmentu	(1 505)	2 437	(1 463)	650	119
Nakłady inwestycyjne	1 690	847	91	362	2 990

Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	48 015	49 549	35 937	-	133 501
Sprzedaż między segmentami	54	-	80	(134)	-
Przychody segmentu ogółem	48 069	49 549	36 017	(134)	133 501
Wyniki					
Amortyzacja	2 408	1 921	2 031	136	6 496
Wynik operacyjny segmentu	7 314	4 783	(1 960)	1 516	11 513
Nakłady inwestycyjne	405	546	541	3	1 495

Przychody z tytułu transakcji pomiędzy segmentami są eliminowane przy konsolidacji. Wynik operacyjny segmentu nie uwzględnia przychodów finansowych (2021: 98 tysięcy PLN; 2020: 1 877 tysięcy złotych) i kosztów finansowych (2021: -1 047 tysięcy złotych; 2020: -2 441 tysięcy złotych). Nakłady inwestycyjne odpowiadają nabyciu rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych.

Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	12 532	19 833	11 940	-	44 305
Sprzedaż między segmentami	(19)	-	95	(326)	(250,0)
Przychody segmentu ogółem	12 513	19 833	12 035	(326)	44 055
Wyniki					
Amortyzacja	529	590	470	50	1 639
Wynik operacyjny segmentu	266	933	(889)	(24)	286
Nakłady inwestycyjne	799	460	386	267	1 912

Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	11 929	14 238	12 942	-	39 109
Sprzedaż między segmentami		-	-	(66)	(66)
Przychody segmentu ogółem	11 929	14 238	12 942	(66)	39 043
Wyniki					
Amortyzacja	804	636	670	41	2 151
Wynik operacyjny segmentu	1 775	661	(95)	633	2 834
Nakłady inwestycyjne	255	131	103	-	489

Wynik operacyjny segmentu nie uwzględnia przychodów finansowych (2021: - 404 tysięcy złotych; 2020: - 47 tysięcy złotych) i kosztów finansowych (2021: -175 tysięcy złotych; 2020: 107 tysięcy złotych).

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie, jak wyjaśniono w tabeli poniżej, są mierzone inaczej niż zysk lub strata na działalności operacyjnej w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Finansowanie Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Grupy i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów. Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach pomiędzy segmentami operacyjnymi są ustalane na zasadach rynkowych podobnie jak przy transakcjach ze stronami niepowiązanymi. Przychody z tytułu transakcji pomiędzy segmentami są eliminowane przy konsolidacji.

5. INFORMACJE ODNOŚNIE ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Zarząd Zamet S.A. nie upublicznił prognoz wyników finansowych na III kwartał 2021 roku, jak również nie podjął decyzji, co do publikacji prognoz najbliższych okresów sprawozdawczych.

6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI

Z uwagi na charakter i rodzaj działalności Grupy Kapitałowej, nie obserwuje się sezonowości oraz cykliczności prowadzonej działalności. Cykl produkcyjny maszyn wielkogabarytowych, w zależności od rodzaju konstrukcji, może wynosić od 3 miesięcy do 2 lat.

7. INFORMACJA O ODPISACH I REZERWACH

Grupa Kapitałowa	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020
Rezerwy na świadczenia pracownicze:	9 409	10 004
- długoterminowa	8 040	8 514
- krótkoterminowa	1 369	1 490
Pozostałe rezerwy	2 542	3 319
- długoterminowa	402	1 203
- krótkoterminowa	2 140	2 116
Razem rezerwy	11 951	13 323
- długoterminowe	8 442	9 717
- krótkoterminowe	3 509	3 606

Emitent	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020
Rezerwy na świadczenia pracownicze:	142	133
- długoterminowa	131	122
- krótkoterminowa	11	11
Pozostałe rezerwy	395	563
- długoterminowa	94	251
- krótkoterminowa	301	312
Razem rezerwy	537	696
- długoterminowe	225	373
- krótkoterminowe	312	323

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w wartości odpisów aktualizujących wartość środków trwałych. Grupa rozwiązała w okresie sprawozdawczym odpisy aktualizujące wartość zapasów na kwotę 569 tysięcy PLN oraz utworzyła w okresie sprawozdawczym odpisy aktualizujące wartość zapasów na kwotę 12 tysięcy PLN. Zysk z tytułu utraty wartości należności Grupy wyniosły 754 tysięcy PLN.

8. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Na dzień 30 września 2021 roku Grupa nie wykazała środków trwałych, które spełniają kryteria ujęcia jako aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży. Na dzień 31 grudnia 2020 roku Grupa wykazała środki trwałe w kwocie 1 277 tysięcy złotych (na dzień 31 grudnia 2019 roku: 3 634 tysięcy złotych), spełniające kryteria ujęcia jako aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży. Na powyższą kwotę składały się: budynek biurowy wraz z gruntem w Tarnowskich Górach, w stosunku do której w dniu 30 marca 2018 roku zawarto umowę przedwstępną sprzedaży. Zawarcie przyrzeczonej umowy sprzedaży nastąpiło w dniu 6 kwietnia 2021 roku. Patrz również nota 1 do Pozostałych informacji do rozszerzonego skonsolidowanego raportu kwartalnego.

9. ZAPASY

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 roku, Grupa dokonała odpisu aktualizującego wartość zapasów w kwocie 12 tysięcy złotych (w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku: 72 tysiące złotych). Kwota ta została ujęta w pozycji *Pozostałe koszty*. Jednocześnie w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 roku, Grupa dokonała rozwiązania odpisu aktualizującego wartość zapasów na łączną kwotę 569 tysięcy złotych (w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku: 0 złotych). Kwota ta została ujęta w pozycji *Pozostałe przychody*.

10. NALEŻNOŚCI

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 roku, Grupa rozwiązała odpisy na oczekiwane straty kredytowe aktualizujące wartość należności w kwocie 754 tysięcy złotych (w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku: utworzyła odpisy w kwocie 527 tysięcy złotych). Kwota ta została ujęta w pozycji *Zysk (strata) z tytułu wartości należności*.

11. PORĘCZENIA, GWARANCJE, ZAOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE

Grupa Kapitałowa	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020
Należności warunkowe	-	-
Zobowiązania warunkowe	42 864	21 960
- na rzecz jednostek powiązanych	-	-
- na rzecz pozostałych jednostek	42 864	21 960
- z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	42 864	21 960
Emitent	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020
Należności warunkowe	-	-
Zobowiązania warunkowe	9 399	12 803
- na rzecz jednostek powiązanych	-	-
- na rzecz pozostałych jednostek	9 399	12 803
- z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	9 399	12 803

Na wartość zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji składają się zobowiązania z tytułu bankowych gwarancji należytego wykonania zobowiązań umownych, bankowych gwarancji na zabezpieczenie roszczeń z tytułu udzielonej gwarancji i rękojmi i bankowych gwarancji zwrotu zaliczki, jakie spółki Grupy Kapitałowej udzielają w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą na rzecz kontrahentów. Wystawione na zlecenie spółek Grupy Kapitałowej gwarancje będą wygasać zgodnie z terminami na jakie zostały wystawione, z których najpóźniejszy to 25 marca 2025 roku. Wystawione na zlecenie Emitenta gwarancje będą wygasać zgodnie z terminami na jakie zostały wystawione, z których najpóźniejszy to 8 kwietnia 2027 roku.

W dniu 30 czerwca 2021 roku Zarząd Zamet S.A. zawarł umowę o udzielenie gwarancji ubezpieczeniowych z Credendo – Excess & Surety Spółka Akcyjna Oddział w Polsce. Mocą przedmiotowej umowy, Credendo ustanawia odnawialny limit gwarancyjny do maksymalnej wysokości 20 milionów złotych, w ramach którego udzielane mogą być gwarancje: (i) zapłaty wadium, (ii) należytego wykonania kontraktu, (iii) należytego usunięcia wad lub usterek, (iv) należytego wykonania umowy, (v) zwrotu zaliczki.

12. KREDYTY I POŻYCZKI

W okresie 9 miesięcy 2021 roku Emitent oraz jednostki Grupy Kapitałowej, nie zaciągały pożyczek, nie udzielały kredytów i pożyczek, nie zawierały nowych umów kredytowych, nie wypowiadały ani nie otrzymały wypowiedzeń obowiązujących umów kredytowych. Nie występowały naruszenia istotnych postanowień umów kredytowych.

Salda zobowiązań z tytułu kredytów bankowych, leasingu oraz prawa do używania na dzień 30 września 2021 roku oraz 31 grudnia 2020 roku były następujące:

	30 września 2021 (niebadane)	31 grudnia 2020
Kredyty i pożyczki	10 763	2 547
- długoterminowe	625	1 418
- krótkoterminowe	10 138	1 129
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 265	10 748
Umowy leasingu finansowego z instytucjami finansowymi	3 951	3 652
- długoterminowe	2 410	2 470
- krótkoterminowe	1 541	1 182
Pozostałe zobowiązania z tytułu prawa do używania	7 314	7 096
- długoterminowe	7 008	6 847
- krótkoterminowe	306	249

W dniu 8 marca 2021 roku podpisany został z mBank aneks do umowy o współpracy w zakresie przedłużenia okresu obowiązywania linii wieloproduktowej do dnia 30 listopada 2023 roku. Data ostatecznej spłaty kredytu w rachunku bieżącym została przedłużona do dnia 28 lutego 2022 roku. Maksymalny termin wygaśnięcia gwarancji uległ wydłużeniu do dnia 26 lutego 2027 roku. Pozostałe istotne warunki Umowy nie uległy zmianie.

W dniu 18 marca 2021 roku podpisany został z BNP Paribas aneks do umowy o limit wierzytelności dla grupy podmiotów powiązanych w zakresie o wydłużeniu terminu ostatecznej spłaty limitu do dnia 30 listopada 2027 roku, w tym o wydłużeniu terminu dostępności kredytu w rachunku bieżącym oraz gwarancji bankowych do dnia 30 listopada 2022 roku. Maksymalny termin wygaśnięcia gwarancji wydłużony został do dnia 30 listopada 2027 roku. Pozostałe istotne warunki przedmiotowej umowy pozostały niezmienione.

W dniu 28 lipca 2021 roku podpisana została z mBankiem przez spółkę zależną Emitenta: Zamet Budowa Maszyn S.A. z siedzibą w Tarnowskich Górach umowa o kredyt obrotowy w kwocie 18.000.000 PLN stanowiąca element planowanej struktury finansowania realizacji umowy handlowej zawartej przez Kredytobiorcę z Hutą Bankową sp. z o.o. Ostateczny termin spłaty kredytu obrotowego ustalony został na dzień 30 grudnia 2022 roku. Zabezpieczenie spłaty należności Banku stanowią: (i) gwarancja PLG-FGP udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na kwotę stanowiącą 80% kwoty kredytu oraz (ii) oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 Kodeksu o postępowaniu cywilnym. Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od standardowych postanowień stosowanych dla tego typu umów.

30 września 2021	Rodzaj	Wartość limitu wielocelowego	Data ważności limitu	Limit kredytowy	Termin spłaty	Do spłaty	Oprocentowanie
BNP Paribas Polska*	Limit wielocelowy	28 000	30.11.2027	15 000	30.11.2022	672	Wibor + marża
BNP Paribas Polska**	Kredyt inwestycyjny	-	-	-	31.07.2022	357	Wibor + marża
BNP Paribas Polska	Limit wielocelowy	18 000	30.11.2027	10 000	30.11.2022	960	Wibor + marża
BNP Paribas Polska***	Kredyt inwestycyjny	-	--	-	31.07.2022	219	Wibor + marża
mBank*	Limit wielocelowy	40 000	30.11.2023	18 000	28.02.2022	4 406	Wibor + marża
mBank	Limit wielocelowy	15 000	30.11.2023	7 500	28.02.2022	-	Wibor + marża
mBank****	Kredyt obrotowy pod kontrakt	18 000	-	18 000	30.12.2022	-	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska*	Limit wielocelowy	35 000	29.10.2021	15 000	31.10.2022	3 024	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska**	Kredyt inwestycyjny	-	-	-	29.12.2023	1 125	Wibor + marża
		154 000				10 763	

31 grudnia 2020	Rodzaj	Wartość limitu wielocelowego	Data ważności limitu	Limit kredytowy	Termin spłaty	Do spłaty	Oprocentowanie
BNP Paribas Polska*	Limit wielocelowy	28 000	30.11.2027	15 000	30.11.2022	-	Wibor + marża
BNP Paribas Polska**	Kredyt inwestycyjny	-	-	-	31.07.2022	649	Wibor + marża
BNP Paribas Polska	Limit wielocelowy	18 000	30.11.2027	10 000	30.11.2022	-	Wibor + marża
BNP Paribas Polska***	Kredyt inwestycyjny	-	-	-	31.07.2022	398	Wibor + marża
mBank*	Limit wielocelowy	40 000	30.11.2023	18 000	28.02.2022	-	Wibor + marża
mBank	Limit wielocelowy	15 000	30.11.2023	7 500	28.02.2022	-	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska*	Limit wielocelowy	35 000	29.10.2021	15 000	29.10.2021	-	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska**	Kredyt inwestycyjny	-	-	-	29.12.2023	1 500	Wibor + marża
Razem		136 000		65 500		2 547	

* finansowanie parasolowe

** kredyt inwestycyjny w ramach limitu parasolowego dla Zamet Industry

*** kredyt inwestycyjny w ramach limitu wielocelowego dla Zamet Budowa Maszyn

**** kredyt obrotowy na finansowanie realizacji kontraktu dla Zamet Budowa Maszyn

13. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY

W okresie sprawozdawczym i po jego zakończeniu, do czasu publikacji niniejszego sprawozdania oraz w okresie porównawczym, Spółka nie deklaruje wypłaty, nie wypłacała dywidendy ani zaliczki na poczet dywidendy.

14. POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE

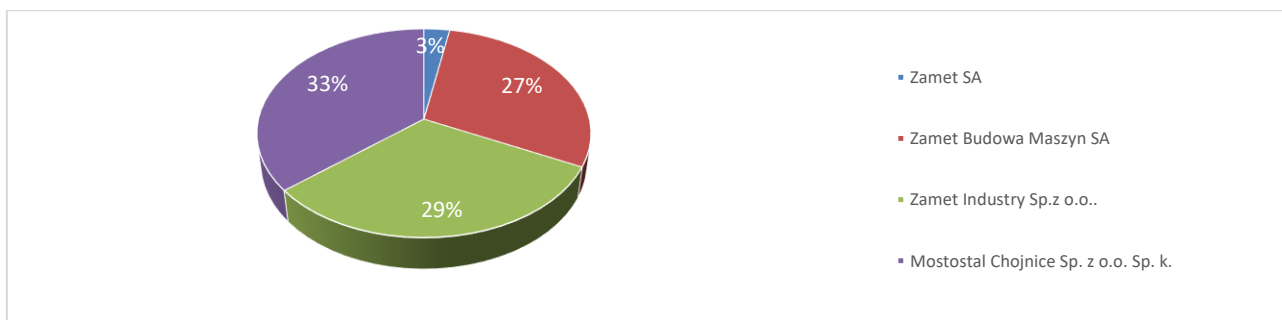
W okresie sprawozdawczym, jak również po zakończeniu tego okresu, wobec Zamet S.A. oraz podmiotów podporządkowanych nie toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej.

15. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące transakcje z jednostkami powiązаныmi, które miałyby charakter nietypowy lub które zostałyby zawarte na warunkach innych niż rynkowe. Wszystkie transakcje zawierane pomiędzy podmiotami powiązаныmi w tym okresie były transakcjami typowymi, związanymi z prowadzoną działalnością gospodarczą przez poszczególne podmioty i zawierane są na warunkach rynkowych.

16. ZATRUDNIENIE I SYTUACJA KADROWA

Polityka zatrudnienia zakłada stałe monitorowanie poziomu i struktury zatrudnienia oraz wynagrodzeń, mające na celu optymalne wykorzystanie posiadanej kadry pracowniczej przy uwzględnieniu potrzeb spółek Grupy Kapitałowej, przydatności i kwalifikacji pracowników oraz zadań wynikających z realizowanych kierunków rozwoju. W ramach polityki zatrudnienia, monitorujemy m.in. ilość zatrudnionych pracowników w poszczególnych zakładach produkcyjnych, wiek pracowników czy stosunek pracowników administracyjnych do pracowników produkcyjnych. Na dzień 30 września 2021 roku, zatrudnienie w Grupie Zamet wyniosło 775 osób. Strukturę zatrudnienia w Grupie Zamet ze względu na zatrudnienie w poszczególnych spółkach, zaprezentowano na zamieszczonym obok diagramie.



17. PERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ

Biorąc pod uwagę aktualny portfel zamówień Grupy Zamet, Zarząd Emitenta przewiduje, że najbliższe okresy sprawozdawcze będą charakteryzowały się stabilnym poziomem zdywersyfikowanych przychodów w każdej ze spółek, z jednoczesnym wskazaniem, iż rentowność realizowanych projektów nie będzie tak wysoka jak miało to miejsce w historycznych okresach sprawozdawczych, gdyż struktura portfela zamówień cechuje się:

- Wyższą dywersyfikacją i zwiększonym udziałem przychodów z nowych dla Grupy Zamet rynków,
- Niższą rentownością projektów na nowych rynkach (koszt wejścia na rynek) – w tym na rynku osprzętu do maszyn ciężkich, rynku związanym z morską energetyką wiatrową,
- Niższą rentownością projektów w sektorze związanym z podmorskim wydobyciem ropy i gazu oraz w sektorze przeladunkowym, która związana jest z faktem, iż zlecenia z tego rynku kontraktowane były w okresie silnej otoczenia konkurencyjnego w czasie spowolnienia rynkowego w następstwie pandemii.

Oceniając perspektywy rynkowe i możliwości pozyskiwania zamówień w poszczególnych segmentach działalności, Zarząd wskazuje, iż:

- Biorąc pod uwagę strukturę procesu inwestycyjnego w projektach związanych z podwodnymi instalacjami wydobywczymi i związanego z nim łańcucha dostaw, Zarząd Emitenta szacuje, w oparciu o dostępne informacje, że odbudowanie popytu na konstrukcje i urządzenia dla sektora podmorskiego wydobycia ropy i gazu przesunie się na drugą połowę 2022 roku oraz rok 2023.
- Mając na uwadze, iż Spółki Grupy aktywnie uczestniczą w procesach ofertowych na konstrukcje dla sektora energetyki wiatrowej, segment ten może w najbliższym czasie zwiększyć swój udział w portfelu zleceń realizowanych przez Grupę.
- Odbudowanie popytu na produkcje urządzeń dźwigowych i przeladunkowych, choć wykazuje większą dynamikę niż w drugiej połowie 2020 roku, jest jeszcze dalekie od poziomów obserwowanych przed pandemią. Perturbacje na poszczególnych lokalnych rynkach przeladunków morskich ma szansę w najbliższym czasie skutkować rozbudową mocy przeladunkowej w wielu portach na świecie, co będzie miało wpływ na dynamikę wzrostu w tym sektorze.

Jednocześnie Zarząd przewiduje, że wysoki kurs EUR w relacji do PLN będzie sprzyjał działalności eksportowej. Wyzwania z którymi Grupa Zamet będzie mierzyć się w najbliższej przyszłości dotyczyć będą głównie pozyskania odpowiednich, wykwalifikowanych zasobów personalnych na stanowiska bezpośrednio produkcyjne, bez których nie będzie możliwe wykorzystanie ożywienia rynkowego w okresie post - pandemicznym.

W długoterminowej perspektywie, Zarząd wskazuje, iż zamierza nadal konsekwentnie kontynuować politykę budowania długoterminowej wartości Grupy ZAMET, w tym m.in. w drodze dążenia do doskonałości operacyjnej oraz szczupłego zarządzania, w oparciu o filozofię lean management oraz poprzez elastyczne reagowanie, we wszystkich aspektach związanych z zarządzaniem, na zmieniające się okoliczności rynkowe, makroekonomiczne oraz społeczne.

18. OPIS ISTOTNYCH RYZYK DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dynamikę i możliwości rozwoju Grupy Kapitałowej Zamet wpływa szereg czynników i ryzyk o charakterze wewnętrznym, wynikających z uwarunkowań działalności Spółki i Grupy oraz realizowanej strategii rozwoju, jak również czynników zewnętrznych, wynikających z otoczenia rynkowego.

Nadal najpoważniejszym aktualnie czynnikiem ryzyka, jest trwająca pandemia COVID-19 oraz zagrożenia z niej wynikające, w kontekście: (i) ciągłości działalności produkcyjnej, (ii) zapewnienia odpowiedniego względem zwiększonej ilości zamówień poziomu wykwalifikowanych zasobów personalnych, (iii) ewentualnych decyzji administracyjnych mających wpływ na możliwość wykonywania działalności produkcyjnej i wywiązywania się z zobowiązań wobec kontrahentów, (iv) zaburzeń łańcucha dostaw a także w kontekście (v) następstw gospodarczych i ekonomicznych pandemii na świecie, szczególnie w zakresie jej wpływu na kondycję sektora ropy i gazu, sektora przeładunkowego oraz maszynowego. Zarząd podejmuje niezbędne działania na rzecz minimalizowania ryzyk bezpośrednich dotyczących pandemii, które mają na celu ochronę zdrowia personelu oraz wszystkich osób przebywających na terenie przedsiębiorstw spółek Grupy Zamet oraz tym samym możliwość zachowania ciągłości działalności produkcyjnej. W zakresie następstw ekonomicznych i gospodarczych pandemii, dla Grupy Kapitałowej Zamet istotne będzie oddziaływanie efektów pandemii na wiodące segmenty branżowe Grupy - w tym kontekście, należy podkreślić ryzyko związane z niepewnością tj. obawami rynku przed kolejnymi falami i mutacjami wirusa COVID, jak również z niestabilnością polityczną w regionie południowej Azji i wschodniej Europy.

Ponadto, Grupa Kapitałowa jest narażona także na inne ryzyka zewnętrzne, które mogą wpływać na działalność i prezentowane wyniki finansowe (które z uwagi na ich makroekonomiczny charakter, także pośrednio znajdują się pod wpływem pandemii COVID-19), w tym: (i) ryzyko wzrostu ceny surowców niezbędnych do produkcji maszyn i urządzeń produkowanych przez Grupę Zamet (w przypadku Grupy Zamet jest to stal, która stanowi w zależności od konstrukcji, 90-95 proc. udziału ilościowego w wyrobach Grupy), (ii) wzrost cen energii i gazu, (iii) wysoki poziom inflacji, a także (iv) ryzyko kursowe.

Informacje o ekspozycji walutowej Grupy Kapitałowej, zabezpieczonej FX zaprezentowano poniżej.

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)*	Planowana data realizacji zabezpieczenia	Wartość nominalna po kursie na 30.09.2021 r.	Wycena na dzień bilansowy	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	4 kwartał 2021	17 448	(180)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	1 kwartał 2022	16 771	(273)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	2 kwartał 2022	4 336	21	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	3 kwartał 2022	227	(4)	Ryzyko walutowe
		38 782	(436)	

* zabezpieczenia przepływu pieniężnego lub grupy przepływów

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)*	Planowana data realizacji zabezpieczenia	Wartość nominalna po kursie na 31.12.2020 r.	Wycena na dzień bilansowy	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	1 kwartał 2021	6 045	(244)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	2 kwartał 2021	2 234	(48)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	3 kwartał 2021	10 291	(215)	Ryzyko walutowe
		18 570	(507)	

* zabezpieczenia przepływu pieniężnego lub grupy przepływów

Wśród uwarunkowań o charakterze wewnętrznym, które mogą wywierać wpływ na rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej w przyszłości, oraz na osiągnięte jednostkowe i skonsolidowane wyniki finansowe, należy wskazać następujące czynniki:

- Rentowność bieżących projektów, efektywność i terminowość produkcji mogą mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej w perspektywie najbliższych kwartałów. Doskonalenie organizacji pracy mające na celu podniesienie efektywności pracy i wykorzystania środków produkcji, wpływa na zwiększenie rentowności sprzedaży i korzystnie przekłada się na wynik. Z uwagi na specyfikę jednostkowych, istotnych kontraktów zawartych przez Emitenta oraz Grupę Kapitałową, w okresie sprawozdawczym i po zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, należy uwzględnić ewentualne ryzyka związane z niedoszacowaniem

pracochłonności, ewentualnymi opóźnieniami w realizacji kontraktu lub ewentualnym wystąpieniem wad wykonawczych, które w konsekwencji mogą znacząco wpływać na osiąganą rentowność. Wszystkie wyżej wymienione czynniki ryzyka, w razie wystąpienia mogłyby niekorzystnie oddziaływać na prezentowane wyniki najbliższych okresów sprawozdawczych.

- Efektywność działań operacyjnych i handlowych, mających na celu zwiększenie wolumenu sprzedaży, może istotnie wpływać na wyniki poszczególnych kwartałów. Jest to szczególnie związane z ukształtowanym modelem współpracy pomiędzy spółką dominującą a kluczowymi odbiorcami, z którymi współpraca odbywa się na zasadzie bieżących zamówień.
- Poza czynnikami ryzyka, związanymi z uwarunkowaniami zewnętrznymi oraz wewnętrznymi wskazanymi powyżej, które mogą oddziaływać na wyniki najbliższych okresów sprawozdawczych, Emitent oraz Grupa Kapitałowa jest stale narażona na ryzyka i zagrożenia zaprezentowane poniżej wg kategorii.

Emitent oraz Grupa Kapitałowa są stale narażone ryzyka i zagrożenia, sklasyfikowane poniżej wg kategorii.

CZYNNIKI RYZYKA STAŁE ODDZIAŁUJĄCE NA GRUPĘ KAPITAŁOWĄ ZAMET

w zakresie czynników makroekonomicznych	w zakresie łańcucha dostaw	w zakresie zasobów ludzkich	w zakresie wyrobów i produktów
<ol style="list-style-type: none"> 1. Spadek ceny ropy naftowej, 2. Poziom wzrostu gospodarczego na świecie, 3. Tempo wzrostu gospodarczego w Polsce, 4. Wahania cen materiałów hutniczych 5. Dynamika wynagrodzeń na rynku polskim, 6. Wahania kursów walut, 7. Wzrost cen nośników energii, 8. Poziom inflacji 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Niewywiązanie się z zobowiązań przez kontrahentów, 2. Wzrost konkurencji, 3. Niewywiązywanie się z terminów płatności przez kontrahentów, 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Wiek kadry, 2. Trudności pozyskiwania wykwalifikowanych pracowników, 3. Wypadki przy pracy, 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Awarie, 2. Niezgodności z umową, 3. Awarie ze skutkiem środowiskowym

19. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

W dniu 6 października 2021 roku spółką zależną Emitenta, tj. Zamet Industry sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim uzgodniła istotne warunki i zawarła umowę z Bladt Industries A/S z siedzibą w Aalborg mocą, której Zamet Industry wyprodukuje i dostarczy na rzecz Bladt Industries, wybrane konstrukcje stalowe dla potrzeb inwestycji związanej z budową morskiej farmy wiatrowej. Wartość zawartej umowy wynosi ok. 4,3 mln EUR. Planowany harmonogram przewiduje sukcesywne dostawy w terminach do września 2022 roku. Zamet Industry udzieli 72 miesięcznej gwarancji jakości na dostarczane elementy. Zabezpieczeniem należytego wykonania umowy oraz zobowiązań wynikających z gwarancji jakości i rękojmi za wady, będzie gwarancja bankowa oraz oświadczenie Emitenta o przyjęciu solidarnej odpowiedzialności za zobowiązania wynikające z umowy. Pozostałe warunki umowy są nieodłączające od warunków stosowanych przy tego rodzaju umowach. W związku z podpisanym kontraktem, Zamet Industry został wpisany na listę kwalifikowanych dostawców Bladt Industries, jak również został zaakceptowanym podwykonawcą odbiorcy końcowego. Nawiązanie współpracy z Bladt Industries, jest krokiem na rzecz zmiany kierunku podstawowej aktywności rynkowej Zamet Industry sp. z o.o. z dotychczasowego rynku ropy i gazu na rynki związane z energią odnawialną.

W dniu 29 października 2021 roku podpisany został z Credit Agricole Bank Polska S.A aneks do umowy o linię kredytową dla grupy podmiotów powiązanych, w ramach której Bank udostępnia finansowanie obrotowe oraz gwarancje bankowe do wysokości 35 mln PLN. Na mocy aneksu strony postanowiły o wydłużeniu dostępności finansowania obrotowego i gwarancji bankowych o kolejny rok tj. do dnia 31 października 2022 r., z możliwością wydłużenia okresu dostępności tych produktów o kolejny rok, tj. do dnia 31 października 2023 r. o ile Bank nie skorzysta z prawa wypowiedzenia umowy w terminie określonym aneksem. Maksymalny termin ważności gwarancji został ustalony na dzień 31 października 2029 roku i zostanie on wydłużony do dnia 30 października 2030 roku, o ile Bank nie skorzysta z prawa wypowiedzenia umowy w terminie określonym aneksem. Pozostałe istotne warunki przedmiotowej umowy pozostały niezmienione.

Poza wymienionymi powyżej zdarzeniami po zakończeniu okresu sprawozdawczego do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły żadne inne istotne zdarzenia, które z uwagi na charakter, wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROZSZERZONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

1. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W okresie sprawozdawczym jednostki Grupy nabyły środki trwałe o łącznej wartości 2 990 tysięcy PLN, w tym w ramach leasingu PLN 1 372 tysiące PLN (w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku odpowiednio 2 215 tysięcy PLN i 770 tysięcy PLN)

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 roku, Grupa sprzedała składniki rzeczowych aktywów trwałych o wartości netto 3 191 tysięcy złotych (nie wystąpiła sprzedaż aktywów niematerialnych) osiągając zysk netto na sprzedaży w wysokości 539 tysięcy złotych (w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku odpowiednio 353 tysiące złotych osiągając zysk netto na sprzedaży 184 tysiące złotych).

W dniu 6 kwietnia 2021 roku spółka zależna Emitenta – Zamet Budowa Maszyn S.A. zawarła ostateczną umowę sprzedaży nieruchomości w Tarnowskich Górach wraz z budynkiem biurowym, wykazanej na dzień 31 grudnia 2020 roku jako aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży.

W dniu 15 września 2021 roku spółka zależna Emitenta – Zamet Budowa Maszyn S.A. zawarła umowę sprzedaży prawa wieczystego użytkowania gruntu wraz z prawem własności posadowionych na tych gruntach stanowiących odrębny od gruntu przedmiot własności budynków: budynkiem hali produkcyjnej i budynkiem do budowy hali za cenę 4.182.000 zł brutto.

Wartość środków trwałych w budowie na dzień 30 września 2021 roku wyniosła 1 619 tysięcy złotych (1 401 tysięcy złotych na dzień 31 grudnia 2020 roku).

2. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień bilansowy nie istnieją istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

3. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

4. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano korekty błędów poprzednich okresów.

5. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

W okresie sprawozdawczym Grupa nie dokonywała korekty wartości godziwej aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki. Informacje nt. zmian w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności gospodarczej zostały opisane w nocie 2 Informacji dodatkowych.

6. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

7. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ – INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA.

W okresie sprawozdawczym nie miała miejsca zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

8. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW.

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

9. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły emisje, wykup, spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

10. INFORMACJE O ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

Nie miały miejsca istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniach finansowych Emitenta lub Grupy Kapitałowej.

11. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczamy, iż w ocenie Zarządu Emitenta, informacje zamieszczone w niniejszym raporcie oddają w pełni, rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta. Raport został podpisany i zatwierdzony do publikacji w Piotrkowie Trybunalskim, w dniu 29 listopada 2021 roku.

Podpisano:

Artur Jeziorowski
Prezes Zarządu

Adrian Smeja
Wiceprezes Zarządu

Anna Ganczarska
Główna Księgowa, osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych